

Előterjesztő: Menyhárt Károly polgármester
Készítette: Bertóthné Csige Tünde jegyző
Moldováné Vastag Ibolya irodavezető
Véleményezi: Pénzügyi Bizottság
Döntéshozatal: egyszerű többség , nyílt szavazás

ELŐTERJESZTÉS
LÉTAVÉRTES VÁROSI ÖNKORMÁNYZAT KÉPVISELŐTESTÜLETÉNEK
2019. NOVEMBER 28-ÁN MEGTARTÁSRA KERÜLŐ ÜLÉSÉRE
2020. ÉVI KÖLTSÉGVETÉSI KONCEPCIÓ

Tisztelt Képviselő-testület!

Az önkormányzatok működésére vonatkozó jogszabályok nem tartalmazzák a költségvetési koncepció elkészítésére, benyújtására vonatkozó előírást. A korábbi évek kialakult és bevált gyakorlatának megfelelően azonban képviselő-testület elé terjesztem a 2020. évi költségvetési koncepciót.

A koncepciónak a jövő évi költségvetés tervezését megelőző elfogadásával a képviselő-testület megszabhatja az Önkormányzat 2020. évi költségvetése tervezésének fő irányait, szempontjait, ezzel biztosíthatja, hogy a költségvetési rendelet-tervezetben szereplő előirányzatok a biztonságos működés mellett az Önkormányzat középtávú céljainak, feladatainak megvalósítását szolgálják.

A jelenleg ismert, a jövő évi gazdálkodást, bevételeket és kiadásokat befolyásoló tényezők, melyek a tervezésre hatással vannak, az alábbiakban foglalhatók össze.

A Magyarország 2020. évi központi költségvetéséről a 2019. évi LXXI. törvény rendelkezik, mely az önkormányzatokra vonatkozóan az alábbi előírásokat tartalmazza az előző évi szabályokhoz képest:

- Átengedett bevételek mértéke nem változik;
- köztisztviselői illetményalap 38.650 Ft marad, s továbbra is lehetőséget biztosít a Képviselőtestület számára az ettől való eltérésre;
- Cafetéria juttatás éves kerete továbbra is 200.000 Ft;
- Bankszámla hozzájárulás mértéke továbbra is 1000 Ft/hó;
- Az általános működési és ágazati támogatások fajlagos összege előző évi szinten meghatározott az alábbi kivételekkel: Önkormányzati Hivatal működési támogatása 4.580.000 Ft/főről 5.450.000 Ft/főre; zöldterület gazdálkodással kapcsolatos feladatok 22.300 Ft/ha-ról, 25.200 Ft/ha; (Önkormányzatunkat ez előbbinél 21.228.000 Ft, míg utóbbi esetben 2.313.910 Ft többletforráshoz juttatja)
- Nem változnak a köznevelési feladatok, valamint a bölcsőde támogatásának fajlagos összegei;
- Az intézményi gyermekétkeztetés támogatásának feltételei nem változnak;
- A nyilvános könyvtári és közművelődési feladatok támogatásának fajlagos összege 1.210 Ft/fő-ről, 1.251,-Ft/főre emelkedik (307 e/Ft többlet)
- Kiegészítő támogatások közül megemlítendő, hogy továbbra is biztosított a REKI támogatás igénybevételenek lehetősége, valamint a bérkompenzációhoz, kulturális, szociális ágazati pótlék nyújtandó támogatás igénylése

- Felhalmozási célú támogatások igényelhetőek (pályázat útján) továbbra is az önkormányzati feladatot ellátó intézmény felújítására 30 millió forintig, út, járda karbantartására 20 millió forint, s étkeztetési fejlesztésre 100 millió Ft. Ezen esetekben önrész biztosítása szükséges.

Önkormányzatunk működésének és feladatainak támogatása előzetes számításaink alapján közel 53,4 millió forinttal részesül magasabb összegű feladatfinanszírozásban, mint 2019-ben, azonban ezek felhasználása az adott területhez kötött, nem átcsoportosítható.

A beszámítás és kiegészítés szabályai az előző évekhez képest ugyan kedvezőbben változott, de önkormányzatunk figyelemmel a 14.039 Ft/fő adóerőképességre sem támogatás elvonásban, sem kiegészítésben nem részesül.

No.	Kategóriák a települési önkormányzat egy lakosra jutó adóerő-képessége szerint (forint)		Támogatáscsökkentés mértéke a számított bevétel százalékában		Kiegészítés mértéke a kiegészítés alapjának százalékában	
	alsó határ	felső határ	minimum	maximum	maximum	minimum
	a	b	c	d	e	f
1.	1	7 500	0	0	50	45
2.	7 501	11 000	0	0	30	20
3.	11 001	15 000	0	0	0	0
4.	15 001	25 500	20	75	0	0
5.	25 501	50 000	75	100	0	0
6.	50 001	115 000	100	110	0	0
7.	115 001	536 000	120	125	0	0

A korábbi években a tervezést megalapozó költségvetési koncepció összeállításakor a tárgyévi költségvetés háromnegyedéves teljesítési adatai is támpontként szolgáltak, azokból a várható éves teljesítésre, a bevételi és kiadási előirányzatok megalapozottságára lehetett következtetni. A 2019. III. negyedéves gazdálkodásról szóló beszámoló adatai szerint az Önkormányzat gazdálkodása stabil.

A jövő évi tervezés során a 2019.évi bázisszámokra, pénzügyi helyzetre alapozva tervezhető Önkormányzatunk költségvetése az alábbiakat is figyelembe véve:

- Nem számolunk új adónem kivetésével, illetve jelenlegi adómértékek változtatásával,
- Nem kívánjuk emelni a bérleti díjakat, sírhelydíjakat, piaci helypénz mértékét.
- Személyi juttatások esetén a soros lépések és jubileumi jutalmakkal korrigált előző évi adatokkal kell számolni, megvizsgálva ez esetleges emelések lehetőségét ágazonként figyelembe véve a központi bérrendezések hatásait is. A minimálbér és a garantált bérminimum vonatkozásában valószínűleg 8 %-os emeléssel lehet számolni. Szükséges lépéseket tennie a Képviselőtestületnek a köztisztviselői bérrendezések ügyében, mivel továbbra is a köztisztviselői állomány fele minimálbérben részesül, s az elmúlt évek tapasztalata, hogy egyre többen keresnek munkahelyet a vállalkozói szférában.
- A létszámgazdálkodással összefüggésben át kell tekinteni szakipari feladatot ellátásának kérdését, mivel a jelenlegi létszámmal és összetételben nem tud megfelelni az önkormányzat a rá váró kivitelezési, karbantartási és felújítási feladatoknak.
- Dologi kiadások esetén áremelkedéssel nem számolunk, csak az előző évi terv adatokat korrigáljuk az egyszeri kifizetésekkel.
- Étkeztetés nyersanyag norma emelést nem javasolunk.
- Civil szervezetek támogatása előző évi szinten javasolt.
- Szociális támogatások rendszerét át kell dolgozni a megemelkedett feladatfinanszírozásra tekintettel.

- Beruházások, felújítások tételes tervezése során szintén követendő a 2019-ben meghatározott elv, mely szerint a kivitelezésekhez szükséges, az áremelkedésekből adódó többletönerő mértékének számbavételekor figyelemmel kell lenni a stabilitási törvény 10. §. (5) bekezdésének előírására miszerint az önkormányzat adósságot keletkeztető ügyletből származó tárgyévi összes fizetési kötelezettsége az adósságot keletkeztető ügylet futamidejének végéig egyik évben sem haladhatja meg az önkormányzat adott évi saját bevételeinek 50%-át. Ez az adóbevételekre tekintettel közel 50 millió forint.
- Előzetes egyeztetés a Klebelsberg Intézményfenntartó Berettyóújfalui Tankerületével az együttműködés megtartása érdekében.
- Közmunka- és startmunkaprogramok tervezése.

Javaslom a képviselő-testületnek az alábbi szempontok meghatározását a 2020. évi költségvetési javaslat összeállításához:

1. Egyensúlyi költségvetés összeállítása a bevételek megalapozott tervezésével és a kiadások teljeskörű számbavételével. Adósságot keletkeztető ügyletből származó bevétel (hitelfelvétel), külső finanszírozású **működési** hiány nem tervezhető.
2. A kötelezően ellátandó feladatok fedezetének biztosítása, az önkormányzati szolgáltatások elért színvonalának megtartása és növelése a személyi állomány csökkentése nélkül.
3. A szociális támogatásokra fordítható kiadások struktúrájának átdolgozása az erre fordítható költségvetési támogatás megemelkedésére tekintettel.
4. Fejlesztési pályázatok benyújtásának lehetőségei, azok önrészeinek számbavétele a már elnyert pályázatok esetleges többlet forrás igényével együtt. Amennyiben konyha felújításra pályázati úton lehetőség nyílik, úgy annak önrész vállalása elsőbbséget kell élvezzen.

Kérem a Tisztelt Képviselő-testületet, hogy a koncepcióban megfogalmazott célkitűzéseket vitassa meg és fogadja el.

Határozati javaslat:

.../2019. (XI.28.) Öh. számú határozat
 az Önkormányzati Képviselő-testület
 a Létavértes Városi Önkormányzat és intézményei 2020. évi
 költségvetés tervezésének szempontjait elfogadja, felkéri Bertóthyne
 Csige Tünde jegyzőt, hogy részletes tervezési folyamatok során azt
 vegye figyelembe

Határidő: 2020. február 15.

Felelős: Bertóthyne Csige Tünde jegyző

Létavértes, 2019. 11. 18.

